

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักงานวัดกรรมการเรียนรู้
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2558

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>1. สภาพแวดล้อมกับการควบคุม</p> <p>1.1 ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดี พร้อมให้การสนับสนุนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างชัดเจน มีการติดตาม ตรวจสอบผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ และให้ความสนใจในการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน มีกลไกในการดำเนินงานอย่างเป็นระบบ</p> <p>1.2 มีการจัดทำโครงสร้างองค์กรอย่างชัดเจน การมอบหมายงาน/หน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสมกับตำแหน่งงาน มีนโยบายและการบริหารบุคลากรอย่างเหมาะสมจริงจัง</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงานวัดกรรมการเรียนรู้ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดี พร้อมให้การสนับสนุนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างชัดเจน มีการติดตาม ตรวจสอบผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ และให้ความสนใจในการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน มีกลไกในการดำเนินงานอย่างเป็นระบบ</p> <p>สำนักฯ มีโครงสร้างการบริหาร และการมอบหมายงาน/หน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสมกับตำแหน่งงาน มีนโยบายและการบริหารบุคลากรอย่างเหมาะสมจริงจัง มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรตามเกณฑ์การประเมินภาระงานที่บุคลากรมีส่วนร่วม กำหนด ปีละ 2 ครั้ง เพื่อเลื่อนเงินเดือน เป็นขวัญกำลังใจในการปฏิบัติงาน</p>
<p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรอย่างชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกัน ทำให้งานสำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่เหมาะสม</p> <p>2.2 ฝ่ายบริหารและบุคลากรของสำนักฯ มีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และการกำหนดวิธีการควบคุม ในการดำเนินงานด้านต่างๆ สอดคล้องกับพันธกิจของมหาวิทยาลัย มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และปรับปรุงงานเพื่อลดความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>สำนักงานวัดกรรมการเรียนรู้ มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารแนะนำ: การนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ และใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน</p> <p>การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่มีผลต่อการบริหารที่อาจเกิดขึ้น ดำเนินการโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของสำนักฯ ซึ่งประกอบด้วยตัวแทนบุคลากรจากทุกฝ่าย ทำหน้าที่รวบรวมข้อเสนอแนะ/จัดลำดับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและมีผลต่อการบริหาร โดยประเมินจากระดับโอกาส ระดับของผลกระทบ และระดับความเสี่ยงสูงสุด และปรับปรุงงานเพื่อลดความเสี่ยงให้น้อยลง โดยมีการประชุมติดตามผลการดำเนินงานทุก 3 เดือน และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการประจำสำนักฯ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 สำนักกวดกรรมการเรียนรู้ มีกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์ของผลการประเมินความเสี่ยง มีมาตรการติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานตามระเบียบ ข้อบังคับ เพื่อให้การปฏิบัติเกิดผลสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>3.2 มีกิจกรรมชี้แจงให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ในภาพรวมสำนักกวดกรรมการเรียนรู้ มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม และสำนักฯ มีกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง มีการมอบหมายงานหรือกิจกรรมที่เป็นระบบ เช่น</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. มีการติดตั้งเครื่องสำรองไฟ 2. ย้ายเว็บไซต์ของสำนักฯ ให้ไปอยู่ใน server ของสำนักคอมพิวเตอร์ ซึ่งมีผู้ดูแลอย่างสม่ำเสมอ 3. มีการติดตามผลการดำเนินงานด้านต่างๆ และรายงานความก้าวหน้าในที่ประชุมคณะกรรมการประจำสำนักฯ ทุกเดือน 4. กรณีที่เป็นความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกนั้น ทางสำนักฯ ได้ติดต่อประสานงานกับหน่วยงาน/บุคลากรที่เกี่ยวข้องเป็นระยะ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามแผน
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>4.1 มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและการดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร</p> <p>4.2 มีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารและบุคลากรภายในและภายนอกสำนักฯ ซึ่งช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวดเร็ว และทันเวลา</p>	<p>ระบบข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารภายในสำนักฯ มีความเหมาะสมและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง มีการแจ้งเวียนข้อมูลข่าวสารภายในสำนักฯ โดยใช้หนังสือเวียนอิเล็กทรอนิกส์ มีการใช้ข้อมูลสารสนเทศต่างๆ ในการบริหารงาน อาทิเช่น ประกาศ จดหมายข่าวสำนักฯ รายงานประจำปี เว็บไซต์ของสำนักฯ เพื่อเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร แก่บุคลากร/นิสิตในด้านการเรียนการสอน เอกสารประกอบการสอน ตารางสอบ ตลอดจนจนประชาสัมพันธ์ข่าวสารข้อมูลและกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นประโยชน์</p>
<p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>5.1 สำนักกวดกรรมการเรียนรู้ มีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และมีโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสม และการบังคับบัญชาที่สนับสนุนระบบการควบคุมภายใน พร้อมทั้งมีการนำผลการประเมินมาป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้น้อยลง</p>	<p>การติดตามและการประเมิน/ควบคุมภายในของสำนักฯ ดำเนินการ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับของมหาวิทยาลัย โดยมีการรายงานผลการดำเนินงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการประจำสำนักฯ อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อรับฟังข้อเสนอแนะ นำมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักนวัตกรรมการเรียนรู้ มีการควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามมาตรฐาน อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง เนื่องจากความเสี่ยงบางประเด็นเกิดจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ทั้งหมด

ชื่อผู้รายงาน..... 

(รองศาสตราจารย์สมใจ สิริโกศ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักนวัตกรรมการเรียนรู้

วันที่ 23 เดือนกันยายน พ.ศ. 2558

ผ่านการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการประจำสำนักนวัตกรรมการเรียนรู้

ครั้งที่ 9/2558 เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2558 วาระพิจารณาที่ 4.4